

CENTAR ZA DJECU ZAGREB
NAZOROVA 49
10 000 ZAGREB

KLASA: 400-02/24-03/2
URBROJ: 251-736-03/1-24-1

Sastavljen sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) i Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023)

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
CENTRA ZA DJECU ZAGREB
ZA RAZDOBLJE OD 01.01 DO 31.12.2023. GODINE**

Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Centra za djecu Zagreb sadrži opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

I. Opći dio Izvještaja sadrži:

- Sažetak računa prihoda i rashoda i Račun financiranja (Tablica 1.)
- Račun prihoda i rashoda koji sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:
 - a) Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji (Tablica 2.)
 - b) Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja (Tablica 3.)
 - c) Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (Tablica 4.)
- Račun financiranja (Tablica 5.)

II. Posebni dio Izvještaja (iskazuje se u izvještaju po programskoj klasifikaciji) sadrži:

- Prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji iz Općeg dijela raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata (Tablica 6.)

III. Obrazloženje

IV. Posebni izvještaji

Voditeljica računovodstva
Tea Jelić, mag.oec



Ravnateljica Centra
Jasna Čurković Kelava, dr.med.

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA DJECU ZAGREB ZA 2023.GODINU

SAŽETAK

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	5.775.748,33	5.474.305,00	5.595.758,00	5.835.759,86	101	104
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
PRIHODI UKUPNO	5.775.748,33	5.474.305,00	5.595.758,00	5.835.759,86	101	104
3 RASHODI POSLOVANJA	4.760.620,40	5.361.754,00	5.483.207,00	5.489.050,14	115	100
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	861.367,06	102.551,00	102.551,00	297.750,54	35	290
RASHODI UKUPNO	5.621.987,46	5.464.305,00	5.585.758,00	5.786.800,68	103	104
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	153.760,87	10.000,00	10.000,00	48.959,18	32	490

B. RAČUN FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00		
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00		
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00		
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00		
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE				0,00		

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
VIŠAK/MANJAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	426.353,44	465.857,00	465.857,00	581.918,99	136	125
VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE+VIŠAK/MANJAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	582.675,35	475.857,00	475.857,00	630.878,17	108	133

Voditeljica računovodstva
Tea Jelić, mag. oec.

Tea Jelić



Ravnateljica Centra
Jasna Čurković Kelava, dr. med.

Jasna Čurković Kelava

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
3		UKUPNO RASHODI	5.621.987,46	5.464.305,00	5.585.758,00	5.786.800,68	102,93
	31	Rashodi poslovanja	4.760.620,40	5.361.754,00	5.483.207,00	5.489.050,44	103,60
		Rashodi za zaposlene	3.504.788,93	4.021.590,00	4.125.543,00	4.106.547,16	100,11
	311	Plaće (Bruto)	2.895.726,21	3.349.178,00	3.423.029,00	3.387.370,58	99,54
		Plaće za redovan rad	2.289.473,09	2.599.442,00	2.673.293,00	2.683.790,05	98,96
	312	Plaće za posebne uvjete rada	606.253,12	749.736,00	749.736,00	703.580,53	100,39
		Ostali rashodi za zaposlene	137.811,17	125.537,00	148.126,00	165.053,64	93,84
	313	Ostali rashodi za zaposlene	137.811,17	125.537,00	148.126,00	165.053,64	111,43
		Doprinosi na plaće	471.251,55	546.875,00	554.388,00	554.122,94	117,59
	32	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	471.251,55	546.875,00	554.388,00	554.122,94	117,59
		Materijalni rashodi	1.170.056,09	1.215.668,00	1.259.429,00	1.280.754,19	109,46
	321	Naknade troškova zaposlenima	126.132,39	140.978,00	143.478,00	129.028,29	102,30
		Službena putovanja	10.141,43	11.453,00	13.953,00	13.937,66	137,43
		Naknada za prijevoz	111.110,08	122.888,00	122.888,00	109.539,60	99,89
	322	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.880,88	6.637,00	6.637,00	5.551,03	89,14
		Rashodi za materijal i energiju	777.511,36	803.236,00	833.236,00	843.074,86	113,73
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	101.041,11	92.906,00	92.906,00	119.707,62	118,47
		Materijal i sirovine	359.787,68	357.024,00	372.024,00	461.438,74	128,85
	3223	Energija	277.828,63	305.261,00	320.261,00	195.116,92	70,23
		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	14.190,76	14.599,00	14.599,00	23.890,59	168,35
	3225	Sitan inventar i autogume	14.023,57	20.440,00	20.440,00	34.009,52	242,52
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	10.639,61	13.006,00	13.006,00	8.911,47	83,76
	323	Rashodi za usluge	256.510,92	267.160,00	267.160,00	296.128,57	115,44
		Usluge telefona, pošte i prijevoza	21.508,30	21.282,00	21.282,00	23.495,65	109,24
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	123.688,73	111.623,00	111.623,00	144.856,13	129,77
		Usluge promidžbe i informiranje	4.060,84	5.044,00	5.044,00	3.865,23	95,18
	3234	Komunalne usluge	64.266,55	94.897,00	94.897,00	70.087,55	109,06
		Zdravstvene i veterinarske usluge	9.061,65	20.043,00	20.043,00	6.618,77	73,04
	3237	Intelektualne i osobne usluge	29.937,59	7.964,00	7.964,00	43.917,35	146,70
		Računalne usluge	0,00	2.655,00	2.655,00	0,00	
	3239	Ostale usluge	3.987,26	3.651,00	3.651,00	3.287,89	82,46
		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	9.901,42	14.600,00	15.555,00	12.522,47	126,47
	3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela	747,00	995,00	995,00	1.369,79	183,37
		Premije osiguranja	3.013,10	4.580,00	4.580,00	3.206,75	106,43
	3295	Pristojbe i naknade	6.141,32	8.892,00	9.847,00	7.321,27	119,21
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	133,00	133,00	361,09	271,50
	34	Financijski rashodi	2.404,79	16.043,00	16.543,00	2.373,94	98,72
		Ostali financijski rashodi	2.404,79	16.043,00	16.543,00	2.373,94	98,72
	343	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.404,79	15.911,00	16.411,00	2.349,71	97,71
		Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	132,00	132,00	24,23	18,36
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade	83.370,59	98.147,00	81.692,00	99.374,85	119,20
		Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	83.370,59	98.147,00	81.692,00	99.374,85	119,20
	372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	49.612,11	47.712,00	32.057,00	54.452,76	109,76
		Naknade građanima i kućanstvima u naravi	33.758,48	50.435,00	49.635,00	44.922,09	133,07
	42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	861.367,06	102.551,00	102.551,00	297.750,54	34,57
		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	73.861,17	42.826,00	42.826,00	133.549,01	180,81
	422	Postrojenja i oprema	43.077,44	16.281,00	16.281,00	70.739,97	164,22
		Uredska oprema i namještaj	4.309,04	2.124,00	2.124,00	3.938,43	91,40
	4222	Komunikacijska oprema	1.435,56	133,00	133,00	331,49	23,09
		Oprema za održavanje i zaštitu	3.351,25	133,00	133,00	7.287,84	217,47
	4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	133,00	133,00	0,00	
		Sportska i glazbena oprema	0,00	133,00	133,00	0,00	
	4226	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	33.981,59	13.625	13.625	55.704,71	163,99
		Prijevozna sredstva	30.783,73	26.545,00	26.545,00	62.809,04	204,03
	423	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	30.783,73	26.545,00	26.545,00	62.809,04	204,03
		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	787.505,89	59.725,00	59.725,00	164.201,53	20,85
	45	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	787.505,89	59.725,00	59.725,00	164.201,53	20,85
		Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	787.505,89	59.725,00	59.725,00	164.201,53	20,85

A.RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIHODI	5.775.748,33	5.474.305,00	5.595.758,00	5.835.759,86	101,04	104,29
1 Opći prihodi i primici	4.711.651,67			5.357.808,95		
11 Opći prihodi i primici	4.624.627,82	5.242.215,00	5.363.668,00	5.340.940,62	115,49	99,58
67 Prihodi za financiranje rashoda posl.	4.624.627,82	5.242.215,00	5.363.668,00	5.340.940,62	115,49	99,58
12 Sredstva učešća za pomoći	87.023,85	-	-	16.868,33	19,38	
67 Prihodi za financiranje rashoda posl.	87.023,85	-	-	16.868,33	19,38	
				16.868,33	19,38	
3 Vlastiti prihodi	15.955,54	16.723,00	16.723,00	18.257,04	114,42	109,17
31 Vlastiti prihodi	15.955,54	16.723,00	16.723,00	18.257,04	114,42	109,17
66 Ostali prihodi	15.955,54	16.723,00	16.723,00	18.257,04	114,42	109,17
				18.257,04	114,42	109,17
4 Prihodi za posebne namjene	3.852,61	7.963,00	7.963,00	-		
43 Prihodi za posebne namjene	3.852,61	7.963,00	7.963,00	76.820,11	1.993,98	964,71
65 Prihodi od administ.pristojbi i po posebnim propisima	3.852,61	7.963,00	7.963,00	76.820,11	1.993,98	964,71
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države	447.645,92	-	-	5.541,98	143,85	69,60
				71.278,73	15,92	#DIV/0!
5 Ostale pomoći	382.324,65	81.917,00	81.917,00	153.172,48		
52 Ostale pomoći	54.650,59	81.917,00	81.917,00	34.546,44	63,21	42,17
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države	54.650,59	81.917,00	81.917,00	34.546,44	63,21	42,17
563 EFRR	327.674,06	-	-	34.546,44	63,21	42,17
				95.586,97	29,17	

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države	327.674,06	-	-	95.586,97	29,17	
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	-	-	-	23.039,07		
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države	-	-	-	23.039,07		
6 Donacije	214.317,94					
61 Donacije	214.317,94	125.487,00	125.487,00	229.701,28	107,18	
66 Ostali prihodi	214.317,94	125.487,00	125.487,00	229.701,28	107,18	183,05
UKUPNO RASHODI	5.621.987,46	5.464.305,00	5.585.758,00	5.786.800,68	102,93	103,60
1 Opći rashodi i izdaci	4.677.027,61	5.242.215,00	5.363.668,00	5.357.808,95		
11 Opći prihodi i primici	4.619.202,77	5.242.215,00	5.363.668,00	5.340.940,62	115,62	99,58
31 Rashodi za zaposlene	3.451.744,89	3.940.337,00	4.044.290,00	4.047.419,69	117,26	100,08
32 Materijalni rashodi	1.114.796,88	1.201.288,00	1.234.743,00	1.210.117,91	108,55	98,01
34 Financijski rashodi	2.404,79	2.443,00	2.943,00	2.373,94	98,72	80,66
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	55.681,24	98.147,00	81.692,00	72.904,08	130,93	89,24
42 Rashodi za nabavu proizv.dug.imov.	29.199,02					
45 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00	8.125,00		
12 Sredstva učešća za pomoći	57.824,84	0,00	0,00	16.868,33	29,17	#DIV/0!
32 Materijalni rashodi	3.516,82			2.246,21	63,87	#DIV/0!
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.009,36			5.619,26	556,72	#DIV/0!
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	53.298,66			9.002,86	16,89	#DIV/0!
3 Vlastiti rashodi	15.955,54	16.723,00	16.723,00	18.257,04	114,42	109,17
31 Vlastiti prihodi		16.723,00	16.723,00	18.257,04		109,17
32 Materijalni rashodi	15.955,54	16.723,00	16.723,00	13.197,69	82,72	78,92

45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00	5.059,35		
4 Rashodi za posebne namjene	451.418,90	7.963,00	7.963,00	76.820,11	17,02	964,71
43 Prihodi za posebne namjene						
32 Materijalni rashodi	0,00	7.963,00	7.963,00	3.889,44		48,84
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.820,49	0,00	0,00	33.976,94	131,59	
45 Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima	425.598,41	0	0	38.953,73	9,15	
5 Ostale pomoći	382.250,70			133.405,00		
52 Ostale pomoći	54.576,64	81.917,00	81.917,00	37.818,03	69,29	46,17
31 Rashodi za zaposlene	53.044,04	81.253,00	81.253,00	36.719,19	69,22	45,19
32 Materijalni rashodi	1.532,60	0	0	1.098,84	71,70	#DIV/0!
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	664	664	0,00		
563 EFRR	327.674,06	0,00	0,00	95.586,97		#DIV/0!
32 Materijalni rashodi	19.928,66	0	0	12.728,43	63,87	#DIV/0!
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.719,69			31.842,47	556,72	#DIV/0!
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	302.025,71	0	0	51.016,07	16,89	#DIV/0!
581 Mehanizam za oporavak i otpornost		0	0,00	23.039,07		#DIV/0!
31 Rashodi za zaposlene	0,00	0	0,00	22.408,28		#DIV/0!
32 Materijalni rashodi	0,00	0	0,00	630,79		#DIV/0!
6 Donacije	60.710,66	115.487,00	115.487,00	177.470,51	292,32	153,67
61 Donacije	60.710,66			177.470,51	292,32	
32 Materijalni rashodi	14.325,57	0	0	36.844,88	257,20	
34 Financijski rashodi	0,00	13.600,00	13.600,00	0,00		-
37 Naknade građanima	27.689,36	0	0	26.470,77	95,60	

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.112,62	42.162,00	42.162,00	62.110,34	512,77	147,31
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	6.583,11	59.725,00	59.725,00	52.044,52	790,58	87,14

A.RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	5.621.987,48	5.464.305,00	5.585.758,00	5.786.800,68	102,93	103,60
10 Socijalna zaštita	5.621.987,48	5.464.305,00	5.585.758,00	5.786.800,68	102,93	103,60
104 Obitelj i djeca	4.777.772,01	5.464.305	5.585.758,00	5.570.250,64	116,59	99,72
107 Socijalna pomoć stanovništvu koja nije obuhvaćena redovnim socijalnim programima	36.059,63	0	0	42.101,94	116,76	0,00
109 Aktivnosti soc.zaštite koje nisu drugdje svrstane	808.155,84	0	0	174.448,10	21,59	0,00

B. RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE	IZVORNI PLAN ILI	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS**
1				1.-6.2022.	REBALANS 2023.*		1.-6.2023.		
				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0		
	84		Primici od zaduživanja	0					
		841	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0					
		8413	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija						
								
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0		
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova						

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN	TEKUĆI PLAN	IZVRŠENJE	INDEKS
1		2023.	2023.	2023.	5=4/3*100
		2	3	4	
Razdjel: 086 Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i					
Glava: 60 Proračunski korisnici u socijalnoj skrbi					
Ustanova: 215 Centar za djecu Zagreb, Ulica Vladimira Nazora 49,					
UKUPNI RASHODI					
A 734192	Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi	5.464.305,00	5.585.758,00	5.786.800,68	103,60
<i>IF</i> 11	<i>Proračunski rashodi</i>	5.250.178,00	5.371.631,00	5.336.705,06	99
3	Rashodi poslovanja	5.242.215,00	5.363.668,00	5.332.815,62	99,42
31	Rashodi za zaposlene	5.242.215,00	5.363.668,00	5.332.815,62	99,42
3111	Plaće za redovan rad	3.940.337,00	4.044.290,00	4.047.419,69	100,08
3114	Plaće za posebne uvjete rada	2.535.735,00	2.609.586,00	2.637.463,91	101,07
3121	Ostali rashodi za zaposlene	740.817,00	740.817,00	700.974,87	94,62
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	125.537,00	148.126,00	161.733,02	109,19
32	Materijalni rashodi	538.248,00	545.761,00	547.247,89	100,27
3211	Službena putovanja	1.201.288,00	1.234.743,00	1.210.117,91	98,01
		11.453,00	13.953,00	13.404,83	96,07

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	122.888,00	122.888,00	107.809,97	87,73
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	6.637,00	6.637,00	5.551,03	83,64
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	92.906,00	92.906,00	119.418,41	128,54
3222	Materijal i sirovine	345.079,00	360.079,00	444.874,13	123,55
3223	Energija	305.261,00	320.261,00	195.116,92	60,92
3224	Materija i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	14.599,00	14.599,00	23.890,59	163,65
3225	Sitni inventar i autogume	20.440,00	20.440,00	33.018,06	161,54
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	13.006,00	13.006,00	8.911,47	68,52
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	21.282,00	21.282,00	23.495,65	110,40
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	98.882,00	98.882,00	129.364,20	130,83
3233	Usluge promidžbe i informiranja	5.044,00	5.044,00	3.865,23	76,63
3234	Komunalne usluge	94.897,00	94.897,00	70.087,55	73,86
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	20.043,00	20.043,00	6.618,77	33,02
3237	Intelektualne i osobne usluge	7.964,00	7.964,00	9.156,31	114,97
3238	Računalne usluge	2.655,00	2.655,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	3.651,00	3.651,00	3.275,89	89,73

	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	995,00	995,00	1.369,79	137,67
	3292	Premije osiguranja	4.580,00	4.580,00	3.206,75	70,02
	3295	Pristojbe i naknade	8.892,00	9.847,00	7.321,27	74,35
	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	133,00	133,00	361,09	271,50
	34	Financijski rashodi	2.443,00	2.943,00	2.373,94	80,66
	3431	Bankarske usluge i usluge platn	2.311,00	2.811,00	2.349,71	83,59
	3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	132,00	132,00	24,23	18,36
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	98.147,00	81.692,00	72.904,08	89,24
	3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	47.712,00	32.712,00	29.021,99	88,72
	3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	50.435,00	48.980,00	43.882,09	89,59
<i>IF</i>	43	Ostali rashodi za posebne namjene	7.963,00	7.963,00	3.889,44	48,84
	32	Materijalni rashodi	7.963,00	7.963,00	3.889,44	48,84
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	7.963,00	3.889,44	48,84
A 795010		Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi (ostali izvori financiranja)	214.127,00	214.127,00	233.545,58	109,07
<i>IF</i>	31	Vlastiti rashodi	16.723,00	16.723,00	18.257,04	109,17
	32	Materijalni rashodi	16.723,00	13.197,69	13.197,69	100,00

	3222	Materijali i sirovine				
			11.945,00	11.945,00	12.131,11	101,56
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				
			4.778,00	4.778,00	1.066,58	22,32
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini				
			0,00	0,00	5.059,35	#DIV/0!
	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima				
			0,00	0,00	5.059,35	#DIV/0!
<i>IF</i>	52	Ostale pomoći				
			81.917,00	81.917,00	37.818,03	46,17
3		Rashodi poslovanja				
			81.253,00	81.253,00	37.818,03	47
	31	Rashodi za zaposlene				
			81.253,00	81.253,00	36.719,19	45
	3111	Plaće za redovan rad				
			63.707,00	63.707,00	32.547,54	51
	3114	Plaće za posebne uvjete rada				
			8.919,00	8.919,00	0,00	0
	3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje				
			8.627,00	8.627,00	4.171,65	48
	3212	Naknada za prijevoz				
			0,00	0,00	1.098,84	0
	32	Materijalni rashodi				
			0,00	0,00	796,74	0
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				
			0,00	0,00	796,74	0
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				
			664,00	664,00	0,00	0
	4221	Uredska oprema i namještaj				
			664,00	664,00		0
<i>IF</i>	61	Rashodi plaćeni doniranim sredstvima				
			115.487,00	115.487,00	177.470,51	154

3	Rashodi poslovanja	13.600,00	13.600,00	63.315,65	466
32	Materijalni rashodi	0	0	36.844,88	
3222	Materijal i sirovine	0	0	4.433,50	
3225	Sitni inventar i autogume	0	0	991,46	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	0	10.535,91	
3237	Intelektualne i osobne usluge			20.049,97	
3239	Ostale usluge			12,00	
34	Financijski rashodi	13.600,00	13.600,00	0,00	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	0	12.999,61	
3721	Naknade građanima i kućanstvu u novcu	0	0	12.999,61	
3722	Naknade građanima i kućanstvu u naravi	0	0		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	101.887,00	101.887,00	111.334,48	109
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	42.162,00	42.162,00	62.110,34	147
4221	Uredska oprema i namještaj	1.460,00	1.460,00	3.115,93	213
4222	Komunikacijska oprema	133,00	133,00	331,49	249
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	133,00	133,00	7.287,84	5.480
4226	Sportska i glazbena oprema	133,00	133,00		0
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	133,00	133,00	3.477,50	2.615
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	13.625,00	13.625,00	19.065,48	140

4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	26.545,00	26.545,00	28.832,10	109
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	59.725,00	59.725,00	49.224,14	82
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	59.725,00	59.725,00	52.044,52	
A 791011	Operativni plan konkurentnost i kohezija-infrastruktura			151.409,03	
<i>IF</i> 12	<i>Sredstva učešća za pomoći</i>			16.868,33	
3	Rashodi poslovanja			2.246,21	
32	Materijalni rashodi			2.246,21	
3237	Intelektualne i osobne usluge	0	0	2.206,67	
3293	Reprezentacija			39,54	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			14.622,12	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			5.619,26	
4221	Uredska oprema i namještaj			123,37	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			5.495,89	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini			9.002,86	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			9.002,86	
<i>IF</i> 43	<i>Ostali rashodi</i>			38.953,73	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine			38.953,73	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini			38.953,70	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			38.953,70	
<i>IF</i> 563	<i>EFRR</i>			95.586,97	
3	Rashodi poslovanja			12.728,43	
32	Materijalni rashodi			12.728,43	
3237	Intelektualne i osobne usluge			12.504,40	
3293	Reprezentacija			224,03	

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				82.858,54	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				31.842,47	
4221	Uredska oprema i namještaj				699,13	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene				31.143,34	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini				51.016,07	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima				51.016,07	
K 618350	Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi				8.125,00	
IF 11	Proračunski rashodi				8.125,00	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				8.125,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini				8.125,00	
4511	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini				8.125,00	
K 79200	Obnova voznog parka u sustavu socijalne skrbi	0	0		33.976,94	
IF 43	Ostali rashodi				33.976,94	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine				33.976,94	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine				33.976,94	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu				33.976,94	
T797014	Razvoj socijalnih usluga u zajednici-NPOO	0	0		23.039,07	
IF 581	Mehanizam za oporavak i otpornost				23.039,07	
3	Rashodi poslovanja				22.408,28	
31	Rashodi za zaposlene				22.408,28	
3111	Plaća za redovan rad				13.778,60	
3114	Plaća za posebne uvjete rada				2.605,66	

3121	Ostali rashodi za zaposlene				
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje			3.320,62	
32	Materijalni rashodi			2.703,40	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			630,79	
				630,79	

III. OBRAZLOŽENJE- Opći dio

- *Sažetak računa prihoda i rashoda*

Prihodi poslovanja u 2023.godini planirani su u iznosu od 5.595.758,00 eura te su u 2023.godine ostvareni u iznosu od 5.835.759,86 eura, ostvareno je 4% više ukupnih prihoda od prihoda predviđenih Financijskim planom za 2023. godinu. Ostvareni prihodi veći su za 1,00 % u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Ukupni rashodi u 2023. godini planirani su u iznosu 5.585.758,00 eura i odnose se rashode poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Ukupni rashodi u 2023.godine iznose 5.786.800,68 eura, indeks izvršenja je 104, rashodi su za 4% viši u odnosu na rashode planirane financijskim planom za 2023.g., a u odnosu na 2022.godinu rashodi su veći za 3,00%.

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 5.483.207,00 eura, u 2023. godine iznose 5.489.050,14 eura, i iskorišteni u odnosu na Financijski plan u obujmu od 100,00 %, a u odnosu na usporedno razdoblje prošle godine rashodi su u 2023.g veći za 15,00 %.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u 2023. godini u iznosu od 102.551,00 eura, te su u 2023..godini ostvareni u iznosu od 297.750,54 eura, indeks izvršenja Financijskog plana je 290, rashodi su u 2023.g. godine veći za 190,00% u odnosu na rashode planirane financijskim planom. U odnosu na isto razdoblje 2022. godine rashodi za nabavu nefinancijske imovine manji su za 65,00 %.

Razlika između ukupnih prihoda i rashoda u 2023.godini iznosi 48.959,18 eura.

Preneseni višak prihoda iz prethodne proračunske godine tj. iz 2022. godine iznosi 581.918,99 eura i odnosi se na višak prihoda iz primljenih donacija te doznačenih sredstava od strane HZZ-a koji će biti iskorišteni namjenski za plaće pripravnika, te za potrebe korisnika Centra.

S danom 31.12.2023.g. godine višak prihoda poslovanja raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 630.878,17 eura.

- *Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji*

Prikaz Prihoda I rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji je na razini odjeljka.

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU –6323- navedeni prihodi odnose se na prihode za plaće zaposlenih za nova radna mjesta obiteljskog suradnika i voditelja mjere intenzivnog nadzora financiranih iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti, navedeni prihodi nisu bili planirani Financijskim planom za 2023.g.

Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU- 6324- prihodi su na navedenoj poziciji smanjeni za 70,80% u usporedbi s 2022.g. s obzirom da je u prethodnim godinama realiziran veći dio projekta financiran iz EFRR-a

Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika – 6341- prihodi na navedenoj poziciji u 2023.g. su u odnosu na 2022.g. manji za 36,80%, a odnose se na doznaku sredstava od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje plaće dvije pripravnice. U 2022.g. doznačena su sredstva za četiri pripravnice, a u 2023.g. dobili smo suglasnost za zapošljavanje samo dvije pripravnice. Prihodi su planirani u iznosu 81.917,00 eura, a doznačeni su u iznosu od 34.546,44 eura, indeks ostvarenja 42,17.

Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna – 6392- s obzirom da je veći dio projekta EFRR-a realiziran u prethodnim godinama, prihodi na navedenom računu smanjeni su za 84,10% u 2023.g. u usporedbi s 2022.g.

Ostali nespomenuti prihodi -6526- odnose se na prihode od participacija roditelja/skrbnika za sufinanciranje troškova smještaja korisnika, te su navedeni prihodi u 2023.g. u odnosu na 2022 .g. povećani za 43,85 %, zbog uplata dugovanja iz tekuće ali i prethodnih godina, a u odnosu na Financijski plan za 2023.g. ostvareno je 69,60% planiranih Prihoda.

Prihodi od pruženih usluga – 6615- odnose se na uplatu prihoda od najma prostora KBC-u te na uslugu pružanja toplog obroka zaposlenicima. Navedeni prihodi u 2023.g. veći su za 14,42 % u odnosu na 2022.g., kao rezultat veće naplate toplog obroka, te su za 9,17% veći u odnosu na prihode planirane Financijskim planom za 2023.g. Navedeni prihodi planirani su u iznosu od 16.723,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 18.257,04 eura.

Tekuće donacije- 6631- u 2023.g. za 8,40% manje je uplaćenih donacija od strane fizičkih i pravnih osoba u usporedbi s 2022.g. Navedeni prihodi u 2023.g. planirani su u iznosu od 125.487,00 eura, te su u odnosu na plan navedeni prihodi veći za 83,05%. Među značajnijim donacijama U 2023.g. ističe se donacija PBZ u iznosu 46.436,67 eura za izgradnju dječjeg igrališta u podružnica A.G.Matoš

U 2022.g. je na temelju sklopljenog ugovora o donaciji uplaćeno od strane Prvog plinarskog društva 126.086,67 eura.

U 2023.g. sklopljen je Sporazum s UNICEFOM o provedbi programa “Razvoj usluga s ciljem prevencije institucionalizacije - program razvoja obiteljskog suradnika”, te je UNICEF u 2023.g. doznačio sredstva u ukupnom iznosu od 28.298,00 eura za provedbu gore navedenog programa. Sredstva su knjižena na donacije po uputi Ministarstva financija.

Kapitalne donacije-6632- odnose se na kapitalne donacije od strane pravnih osoba. Donacija kombi vozila marke Opel Vivaro procijenjene vrijednosti 28.790,68 eura od poduzeća ECCOS.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – 6711- u 2023.g. navedeni prihodi veći su za 15,30 % u odnosu na 2022.g. iz razloga što je došlo do povećanja osnovice za izračun plaće zaposlenih u listopadu 2023.g. za 5% te ostalih rashoda (regres I božićnica povećani s 232,27 eura na 300,00 eura). Navedeni prihodi planirani su u iznosu 5.363.668,00 eura, a ostvareni u iznosu 5.332.815,62 eura. Indeks izvršenja Financijskog plana je 99,42.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine - 6712- odnose se na prihode iz EFRR-a, prihodi u 2023.g. manji su za 71,30% u odnosu

na 2022.g. s obzirom da je veći dio projekta i financiranja realiziran u prethodnim godinama.

Rashodi poslovanja sastoje se od:

- Rashodi za zaposlene –31- ukupni rashodi za zaposlene u 2023.g. veći su za 17,20 % u odnosu na 2022.g , iz razloga što je povećana osnovica za izračun plaće djelatnika, te je u okviru NPOO-a u listopadu I studenom 2023.g. zaposleno je sveukupno 10 obiteljskih suradnika I voditelja mjera intenzivnog stručnog nadzora, te su povećani ostali rashodi za zaposlene (regres i božićnica). Rashodi za zaposlene su u odnosu na rashode planirane Financijskim planom iskorišteni 99,54 %.
- Materijalnih rashoda – skupina 32- ostvarenih u iznosu 1.280.754,19 eura, te su u odnosu na 2022.g. veći za 9,5%, indeks izvršenja Financijskog plana je 101,69.
- Financijskih rashoda – skupina 34 koji uključuje naknadu banke, usluge Fine i ostale financijske rashode, indek izvršenja Financijskog plana 14,35. Financijski rashodi u 2023. g iznose 2.373,94 eura i manji su u usporedbi s 2022.g. za 1,30%.
- Naknada građanima i kućanstvima – skupina 37 -odnose se na isplatu redovnog I namjenskog džeparca i ostalih plaćanja u naravi za korisnike Centra. Na navedenoj skupini rashodi su planirani u iznosu od 81.692,00 eura, te rashodi su iznosili 99.374,85 eura (za ljetovanja, prijevozne troškove korisnika, džeparce korisnicima te kulturne potrebe). Iskorištenje u odnosu na Financijski plan je 121,65 %, a odnosu na isto razdoblje prošle godine rashodi su povećani za 19,20%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine sastoje se od:

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – skupina 42 planirani su Financijskim planom u iznosu od 42.826,00 eura, rashodi na navedenoj skupini u 2023. godine iznose 133.549,01 eura, veći su za 80,81% u odnosu na 2022.g., te su za 211,84% veći u odnosu na Financijski plan. Povećani su rashodi za uredsku opremu i namještaj , te uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene (uredske stolice, stolovi, hladnjaci,štednjaci,motorne kosilice) zbog završetka radova u podružnici I.G.Kovačić vezano za projekt EFRR-a, te potrebe za opremanjem podružnice namještajem.
- Rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – skupina 45, navedeni rashodi u 2023.godini iznose 164.201,53 eura I manji su za 79,15% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine kada su iznosili 787.505,89 eura, a odnosu na planirane rashode veći su za 174,93% zbog povećanja vrijednosti zgrade nakon završenih građevinskih radova u sklopu projekta EFRR-a u podružnici I.G.Kovačić, te povećanja vrijednosti zgrade u podružnici A.G.Matoš nakon izgradnje dječjeg igrališta.

- ***Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja***

U navedenom izvještaju prikazani su prihodi i rashodi prema izvorima financiranja, koji su prethodno objašnjeni po ekonomskoj klasifikaciji, odnosno po računima iz računskog plana.

Izvori financiranja su:

IF:11- proračunski prihodi i rashodi planirani za izvršenje iz nadležnog proračuna, te su odobreni od strane nadležnog Ministarstva.

Ostvareni prihodi iz proračuna u 2023.g. veći su za 15,49% u usporedbi s prihodima iz 2022.g., a za 0,42% su manji u odnosu na planirane prihode.

IF: 12- sredstva učešća za pomoći, vezana su za projekt EFRR

Ostvareni prihodi u 2023.g. manji su za 80,62% u odnosu na 2022.g iz razloga što je većina aktivnosti vezano za projekt EFRR-a realiziran u prethodnim godinama.

IF: 31- vlastiti prihodi i rashodi

Navedeni prihodi su za 14,42% veći u 2023.g. u usporedbi s prethodnom godinom, a u odnos na Plan veći su za 9,17%.

IF: 43- Prihodi i rashodi za posebne namjene, a uključuje naplaćene participacije za smještaj korisnika i prijenos sredstava u državni proračun.

IF: 52- primljeni prihodi od HZZ-a i namjenski rashodi povezani s navedenim prihodima.

IF: 563- Fondovi EU prihodi i rashodi vezano za projekt EFRR-a.

IF: 581- mehanizam za oporavak I otpornost

IF: 61- prihodi od primljenih donacija pravnih i fizičkih osoba i svi rashodi financirani s navedenim prihodima.

- ***Izvještaj o rashodima prema funkcijskim klasifikacijama***

Temeljna djelatnost Centra za djecu Zagreb je NKD 8790. Ostale djelatnosti socijalne skrbi sa smještajem, odnosno usluge smještaja djece bez odgovarajuće roditeljske skrbi.

Ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavku nefinancijske imovine u 2023.g. u iznosu 5.786.800,68 eura raspoređeni su prema funkcijskim klasifikacijama.

Centar za djecu Zagreb prema funkcijskoj klasifikaciji svrstan je u grupu socijalna zaštita-10, podgrupe:

- 104-Obitelj i djeca –ukupni rashodi u iznosu od 5.570.250,64 eura odnose se na redovno poslovanje Centra za djecu Zagreb., planirani su u iznosu 5.585.758,00 eura te je udio iskorištenja u odnosu na financijski plan 2023.g. 99,72%. U odnosu na 2022.g. ukupni rashodi su veći za 16,59%. Zbog većih rashoda za plaće zaposlenika I ostalih materijalnih rashoda.

- 107-Socijalna pomoć stanovništvu koja nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programom- rashodi u iznosu 42.101,94 eura odnose se na nabavu dva službena automobila za potrebe mobilnosti obiteljskih suradnika I voditelja mjere intenzivne stručne pomoći I nadzora financirano iz NPOO-a, te za izradu projekta sanacije sportske dvorane u podružnici Laduč. Navedeni rashodi nisu planirani u Financijskom planu za 2023.g, ali su u odnosu na 2022.g. veći za 16,76%. Rashodi u 2023.g. iznose 42.101,94 a u prethodnoj godini iznosili su 36.059,63 eura.
- 109-Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane- ukupni rashodi u iznosu 174.448,10 eura odnose se na isplatu plaća za 10 djelatnika (obiteljski suradnici I voditelji mjere intenzivne stručne pomoći I nadzora za razdoblje od listopada do prosinca 2023.g.) financirani iz sredstava Nacionalnog programa oporavka I otpornosti 2021.-2026.g., te na rashode vezane za projekt EFRR u podružnici IGK. Navedeni rashodi u 2023.g. manji su za 78,41% u odnosu na 2022.g. iz razloga što je većina projekta iz EFRR-a realizirana u prethodnim godinama.

- Račun financiranja

U promatranom razdoblju Centar za djecu Zagreb nema planiranih i evidentiranih primitaka od financijske imovine i zaduživanja, te izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova. Zbog navedenog, Račun financiranja ne sadrži podatke.

III. Obrazloženje- Posebni dio

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana iskazuje se u izvještaju po programskoj klasifikaciji. Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti I projekata.

Financijsko praćenje I evidentiranje poslovanja Centra prati se kroz aktivnosti koje sadrže različite izvore financiranja.

A 734192 Srkrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi- unutar koje se prate izvori financiranja 11 tj. proračunska sredstva I prihodi I rashodi po posebnim propisima IF:43.

Proračunski izvor financiranja (IF:11):

Rashodi za zaposlene – skupina 31 – izvorni plan je prema uputi nadležnog Ministarstva povećan s 3.940.337,00 eura na 4.044.290,00 eura, tj. za 103.953,00 eura odnosno 2,64%. Povećanje financijskog plana bilo je potrebno napraviti iz razloga što se osnovica za izračun plaće zaposlenika u javnim službama u listopadu 2023.g. povećala za 5%, te su ostali rashodi za zaposlene kao što su regres I božićnica povećani 232,00 eura na 300,00 eura. Indeks ostvarenja Financijskog plana je 100,08.

Materijalni rashodi – skupina 32- izvorni plan na navedenoj skupini povećan je 1.201.288,00 eura na 1.234.743,00 eura, što predstavlja povećanje od 33.455,00 eura, odnosno 2,78%. Indeks izvršenja je 98,01.

Među značajnijim troškovima na skupini 32 ističu se:

- troškovi uredskog materijala I ostalih materijalnih rashoda -3221- zbog povećanja cijena higijenskih proizvoda konkretno pelena, te kazeta za odlaganje pelena te povećanja cijena materijala za čišćenje indeks izvršenja financijskog plana je 128,54. Za 28,54% veći su rashodi u odnosu na planirane financijskim planom.

-materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje -3224 -rashodi u 2023.g. veći su za 63,65% u usporedbi s rashodima planiranim u Financijskim planom za 2023.g, a odnose se na nabavu materijala i dijelova za zgradu, s obzirom da je nakon završenih radova u sklopu EFRR-a bilo potrebno urediti kuhinju i kupaone u podružnicu I. G. Kovačić, a navedeno opremanje nije bilo u sklopu projekta.

-sitni inventar I autogume-3225 - rashodi na navedenom računu su za 61,54% veći u odnosu na rashode planirane Financijskim planom za 2023.g., iz razloga što je bilo potrebno novouređenu podružnicu I.G.Kovačić opremiti zavjesama te sitnim inventarom nakon završenih radova u sklopu EFRR-a.

-naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela-3291 - rashodi u 2023.g. su za 37,67% veći u odnosu na rashode planirane Financijskim planom, zbog potrebe sazivanja dodatnih sjednica Upravnog vijeća vezano za promjenu Statuta i naziva Centra, te po novom Zakonu o proračunu usvajanja raznih Izvještaja od strane Upravnog vijeća.

Financijski rashodi – skupina 34 – Analizom Financijskog plana ustanovljen je manjak sredstava na skupini 34 Financijski rashodi, te je zatraženo i odobreno povećanje Financijskog plana na navedenoj skupini u iznosu od 500,00 eura tj. za 21,64% povećan je Financijski plan na navedenom računu, za potrebe podmirenja rashoda za bankarske usluge te usluge Fininih certifikata. Indeks izvršenja Financijskog plana je 80,66 iz razloga što nismo izvršili promjenu digitalnih certifikata nakon promjene naziva Ustanove.

Naknade građanima i kućanstvima – skupina 37 -ustanovljen je višak sredstava u iznosu od 16.455,00 eura, te je 15.000,00 eura prebačeno sa skupine 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu na skupinu 3222 Materijali i sirovine, a preostalih 1.455,00 eura na 3223 Energiju. Financijski plan je na navedenoj skupini smanjen za 16,77 % s prvotnih 98.147,00 eura na 81.692,00 eura. Ostvareno je 89,24 % rashoda planiranih Financijskim planom.

A 795010 Skrb za djecu bez odgovarajuće roditeljske skrbi – sadrži ostale izvore financiranja a to su pomoći unutar proračuna IF:52, IF 61- donacije, IF 31-Vlastiti prihodi. Neiskorištena sredstva iz IF:61 I IF:52 prenose se u sljedeću proračunsku godinu.

U 2023.g. na IF: 61 knjižile su se donacije fizičkih I pravnih osoba,, te sredstva uplaćena od strane UNICEFA.

U 2023.g. sklopljen je Sporazum s UNICEFOM o provedbi programa “Razvoj usluga s ciljem prevencije institucionalizacije - program razvoja obiteljskog suradnika”, te je UNICEF doznačio sredstva u ukupnom iznosu od 28.298,00 eura za provedbu gore navedenog programa. Sredstva su knjižena na donacije po uputi Ministarstva financija, te su utrošena do 31.12.2023.g. u iznosu od 23.070,89 eura (rashodi za hranu I piće polaznika edukacije, refundacija troškova 1 noćenja za obiteljske suradnike, materijali za obuku te ugovori o djelu) u skladu s Financijskim planom, preostala sredstva u iznosu 5.227,11 eura biti će utrošena tokom 2024.g.

A 791011 Operativni plan konkurentnost i kohezija, koji prati izvore financiranja IF: 12 Sredstva udjela za pomoć I IF: 563 EU fond-EFRR IF:43 (odnosi se na ulaganja na građevinske objekte u sklopu projekta EFRR za podružnicu I.G.Kovačić).

K 618350 Poboljšanje infrastrukture u sustavu socijalne skrbi, iznos od 8.125,00 eura odnosi se na izradu projektne dokumentacije vezano za sanaciju sportske dvorane u podružnici Laduč.

K79200 Obnova voznog parka u sustavu socijalne skrbi (IF:43)- iznos od 33.976,94 eura osiguran je od strane nadležnog Ministarstva, a odnosi se na kupnju dva službena vozila u okviru investicijske mjere C4.3.R3-11 Jačanje kapaciteta stručnjaka za pružanje usluga u zajednici iz Nacionalnog programa oporavka I otpornosti 2021.-2026., za potrebe mobilnosti obiteljskih suradnika I voditelja mjera intenzivne stručne pomoći I nadzora.

T797014 Razvoj socijalnih usluga u zajednici NPOO – iznos od 23.039,07 eura odnosi se na plaće obiteljskih suradnika I I voditelja mjera intenzivne stručne pomoći I nadzora u okviru investicijske mjere C4.3.R3-11 Jačanje kapaciteta stručnjaka za pružanje usluga u zajednici iz Nacionalnog programa oporavka I otpornosti 2021.-2026.g.

IV. Posebni izvještaji

- Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Centar za djecu Zagreb je u razdoblju od 05. studenog 2015. godine do 5. ožujka 2023. godine provodio infrastrukturni projekt prilagodbe pružanja izvaninstitucionalnih usluga financiran iz Europskog fonda za regionalni razvoj. Projekt je financiran u ukupnom iznosu od 15.187.130,50 kn (2.015.678,61 euro) u iznosu od 100 % bespovratnih sredstava.

- Izvještaj o sudskim sporovima

Sudski sporovi u tijeku 2023. godine radno pravo

Većina djelatnika Centra za djecu Zagreb tužilo je Centar zbog ne uvećanja plaće temeljem Dodatka Sporazuma o osnovici za plaće u javnim službama za razdoblje od prosinca 2015. do siječnja 2017.g.

U 2023. godini zaprimljene se sudske presude za 33 radnika te su iste isplaćene.

Ukupno vrijednost isplaćenih sudskih sporova za 33 djelatnika u u 2023. godini iznosi 55.504,78 eura.

Sredstva potrebna za isplatu osiguralo je nadležno Ministarstvo.

Ustanova se u navedenim sudskim procesima vodi sukladno uputama nadležnog Ministarstva.

S obzirom da isplate razlike plaće 6% po sudskim presudama nisu planirane u Financijskim planovima ni na posebnoj aktivnosti, evidentirane su kroz potraživanja i obveze.